

## Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017

### Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro . Il risultato di esercizio è influenzato positivamente ma in modo del tutto eccezionale da una sopravvenienza attiva che viene descritta a pag. 15 avente un importo di circa 43.000 euro. Pertanto, al netto dell'effetto fiscale, l'esercizio si è chiuso in sostanziale pareggio.

---

### PREMESSA

---

La Fondazione Teatro Civico è stata costituita il 30 luglio 1993 ha lo scopo statutario «di riportare il Teatro Civico di Schio alla sua originale funzione, promuovendo il restauro del suo complesso architettonico ed assumendo la gestione dell'attività artistica dello stesso, da attuarsi mediante conservazione e valorizzazione del patrimonio storico-culturale-artistico con particolare riferimento al territorio nel quale opera e riguardo alla destinazione musicale originaria nonché a quella teatrale ed alla danza, anche con iniziative di educazione musicale e teatrale della collettività, soprattutto nei confronti dei giovani.

La Fondazione ha la finalità di promuovere iniziative artistico-culturali-sociali nel territorio proponendo un progetto articolato in attività che ogni anno coinvolge più di 21.000 spettatori, collaborando con amministrazioni pubbliche, enti privati, aziende e associazioni.

Nel 2016 la Fondazione ha modificato il proprio Statuto delineando un generale "ammodernamento" e introducendo il tema della pluralità degli soci e il coinvolgimento attivo dei finanziatori nella governance della Fondazione.

L'offerta culturale della Fondazione Teatro Civico si articola in progetti artistici diversificati e dedicati a tutte le fasce di età che interpretano e rispondono alla domanda differenziata del territorio con un'offerta variegata e attenta ai bisogni culturali e di aggregazione dei cittadini. L'intera attività si svolge nei due teatri: Civico e Astra. Le stagioni artistiche, in collaborazione con il Circuito Teatrale Arteven, sono: "Schio Grande Teatro", "Schio Teatro Veneto", "Occasioni di musica" e "Vieni a teatro con mamma e papà". Il progetto si completa di attività che prevedono il coinvolgimento attivo attraverso laboratori e attività educative, alcune rivolte alle giovani generazioni come la rassegna "Teatro Scuola", progetto composto da spettacoli e da conferenze-spettacolo per gli studenti fra i 3 e i 19 anni e progetti rivolti alle fasce di utenza più fragili con l'obiettivo di favorire la coesione sociale: come "Dance Well ricerca e movimento per il parkinson".

Dalla stagione 2017-2018 la Fondazione ha ideato, in collaborazione con quattro Istituti Scolastici, il percorso "Campus LAB – Officina delle arti": sei mesi di occasioni ed esperienze formative al Teatro Civico con l'obiettivo di fruire attivamente il teatro in ambiti differenziati attraverso progetti di Alternanza Scuola Lavoro.

Da un'analisi di contesto emerge una buona rappresentatività nel territorio di riferimento nel quale la Fondazione opera ed è riconosciuta come realtà radicata nel territorio che incontra e soddisfa le esigenze di tutti i pubblici. Le proposte coinvolgono oltre 21.000 persone ogni anno su un bacino provinciale di 640.000 abitanti, ossia i circa 50 Comuni dell'area territoriale di riferimento dove, soprattutto per le stagioni teatrali principali, può essere documentata mobilità.

Dal 2014, anno in cui il Teatro Civico è stato restituito alla città, l'offerta culturale consolidata ha trovato una collocazione più adatta all'interno del teatro stesso; i laboratori si svolgono nel palcoscenico e sono incrementate le attività che permettono l'esperienza emozionale dello spazio teatrale come gli spettacoli itineranti, gli sharing di danza contemporanea e le residenze teatrali.

Il networking della Fondazione Teatro Civico la vede partecipare a reti e collaborazioni importanti quali: il Circuito Teatrale Regionale Arteven, la rete Teatri Vi.Vi. (rete informale fra i teatri del vicentino con la finalità di coordinare le stagioni teatrali e di favorire la circuitazione degli spettatori. Comuni: Vicenza, Arzignano, Bassano, Lonigo, Montebelluna, Montebelluna Maggiore, Noventa Vicentina, Schio e Thiene), una collaborazione con il Teatro Comunale Città di Vicenza per il "Festival Danza in Rete", Opera Estate Festival e CSC Centro per la Scena Contemporanea per il progetto "Dance Well", l'Università Ca' Foscari di Venezia per alcuni progetti di formazione e il Teatro Stabile del Veneto - Teatro Nazionale. Inoltre sono attive convenzioni con alcuni istituti scolastici per la partecipazione a progetti di Alternanza Scuola Lavoro.

La direzione artistica nel corso del 2017 è cambiata nella continuità : ad Annalisa Carrara è stato affiancato Federico Corona che ne prosegue la attività mantenendo elevato il livello artistico della proposta della Fondazione Teatro Civico.

---

## **CRITERI DI REDAZIONE DEL BILANCIO**

---

Il bilancio dell'esercizio 2017 è redatto in conformità alle disposizioni del codice civile e nella prospettiva di continuazione dell'attività, i criteri di redazione non si discostano da quelli applicati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e pertanto i valori indicati alle singole voci sono comparabili con quelle omonime iscritte nel bilancio relativo all'esercizio precedente.

Eccettuati i rapporti con *Arteven*, alla cui voce si rinvia, non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la sua chiusura.

---

## **CRITERI DI VALUTAZIONE**

---

Le singole voci sono valutate con i principi della prudenza, dell'inerenza e della competenza economico-temporale, tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo. I criteri di valutazione sono aderenti alle disposizioni previste dell'art. 2426 del Codice Civile. In particolare, i criteri adottati sono i seguenti.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo dei relativi oneri accessori. L'ammortamento è effettuato con sistematicità in ogni esercizio in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni singolo bene o spesa, sulla base di un "piano" idoneo ad assicurare la corretta ripartizione del valore iscritto nel periodo di vita economica utile del bene cui si riferisce. L'immobilizzazione che in chiusura dell'esercizio è durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo i criteri sopra esposti è iscritta a tale minor valore. Il valore originario è ripristinato quando vengono meno i motivi che hanno determinato la rettifica di valore.

Nel corso dell'esercizio non sono state acquisite nuove immobilizzazioni immateriali, né sono stati capitalizzati costi od oneri con utilità pluriennale; si è pertanto proceduto all'ammortamento sistematico dei valori già esistenti all'inizio dell'esercizio, i quali riguardano costi sostenuti su beni di terzi secondo i piani precedentemente impostati.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Gli ammortamenti sono calcolati annualmente tenendo conto della residua vita utile stimata dei beni. Gli investimenti non ancora entrati in funzione alla chiusura dell'esercizio sono allocati nelle Immobilizzazioni in corso e non sono sottoposti al processo di ammortamento.

Nel corso dell'esercizio non sono state acquisite nuove immobilizzazioni materiali; si è pertanto proceduto all'ammortamento sistematico dei valori già esistenti all'inizio dell'esercizio.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

Sono iscritte al loro valore nominale.

### **Crediti**

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo determinato con riferimento a ogni singola posizione creditoria, mediante iscrizione di un fondo rettificativo cumulativo che tiene conto di tutte le singole situazioni già manifestatesi, o desumibili da elementi certi e precisi, che possono dar luogo a perdite; a tal fine si tiene conto di tutte le situazioni di sofferenza, anche se conosciute dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del bilancio. I crediti per imposte sono iscritti in relazione all'ammontare di cui è stato chiesto il rimborso, più le eccedenze degli acconti e imposte versate e ritenute subite.

## **DISPONIBILITA' LIQUIDE**

Sono iscritte al valore nominale.

**Ratei e risconti**

Sono calcolati in base al principio della competenza economica e temporale in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione di esercizio.

**PATRIMONIO NETTO**

Sono iscritti gli apporti eseguiti in conto capitale dal Fondatore unico, Comune di Schio, fatta eccezione dell'apporto eseguito con mezzi derivanti dal «lascito Calendoli», il quale è iscritto nel Fondo di Dotazione.

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

È calcolato ai sensi dell'art. 2120 del Codice Civile in base all'anzianità maturata dai singoli dipendenti al 31 dicembre 2017 in conformità alle leggi e ai contratti di lavoro in vigore, al netto degli acconti erogati, e corrisponde alle somme che si sarebbe dovuto pagare ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro al 31 dicembre 2017.

**Debiti**

Sono iscritti al loro valore nominale. Il debito per le imposte a carico dell'esercizio è determinato in applicazione della vigente normativa sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite. Quando il saldo è creditore, il relativo ammontare è iscritto alla voce crediti tributari.

**Costi e ricavi**

Sono indicati secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

**DATI DI SINTESI DELLO STATO PATRIMONIALE**

Il conto patrimoniale presenta in sintesi i seguenti valori:

	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>ATTIVITA'</b>		
Immobilizzazioni immateriali	24.334	19.257
Immobilizzazioni materiali	34.054	33.040
Immobilizzazioni finanziarie	3.831	3.906
	<b>62.219</b>	<b>56.203</b>
Crediti	112.222	122.021
Disponibilità liquide	306.528	377.731
Ratei e risconti attivi	11.922	10.801
	<b>492.891</b>	<b>566.755</b>
<b>PASSIVITA'</b>		
Debiti	184.188	131.765
Trattamento di fine rapporto	41.923	47.738
Ratei e risconti passivi	10.599	102.059
	<b>236.710</b>	<b>281.562</b>
Patrimonio netto	247.981	258.181
Risultato dell'esercizio	8.201	27.012
	<b>492.891</b>	

566.755

**ANALISI DELLE VOCI DI STATO PATRIMONIALE E DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI INTERVENUTE****Movimenti delle immobilizzazioni**

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	69.014	61.212		130.226
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	44.680	27.159		71.839
Svalutazioni				
Valore di bilancio	24.334	34.054	3.831	62.219
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni				
Riclassifiche (del valore di bilancio)				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)				
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	5.077	1.014		6.091
Svalutazioni effettuate nell'esercizio				
Altre variazioni				
Totale variazioni				
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	69.015	61.213		130.228
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	49.758	28.173		77.931
Svalutazioni				
Valore di bilancio	19.257	33.040	3.906	56.203

**Immobilizzazioni immateriali**

Diminuiscono di € 5.077 per effetto dell'ammortamento a carico dell'esercizio. Riguardano spese di manutenzione straordinaria e di miglioria su beni di proprietà del Comune di Schio.

**Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
19.257	24.334	(5.077)

**Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
Costo	927	18.463	1.017				48.607	69.014
Rivalutazioni								
Ammortamenti	927	18.463	1.017				24.273	44.680

(Fondo ammortamento)								
Svalutazioni								
Valore di bilancio							24.334	24.334
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Incrementi per acquisizioni								
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio							5.077	5.077
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni								
<b>Valore di fine esercizio</b>								
Costo	927	18.463	1.017				48.608	69.015
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	927	18.463	1.017				29.351	49.758
Svalutazioni								
Valore di bilancio							19.257	19.257

### Immobilizzazioni materiali

Nessun acquisto si è registrato nel 2017; diminuiscono per effetto degli ammortamenti dedotto l'ammortamento di € 1.014 a carico dell'esercizio, determinato in ragione del 15,50% del costo dell'Attrezzatura generica, del 12% sul costo dei Mobili e Arredi, del 20% sul costo dell'Hardware IT e del 10% sugli impianti.

Nessun bene è gravato di vincoli a garanzia di obbligazioni nei confronti di terzi e nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo.

La movimentazione dei conti relativi alle immobilizzazioni materiali e relativi fondi di ammortamento è indicata nel prospetto che segue:

	Valori iscritti all'attivo patrimoniale		Fondo ammortamento			Valori netti	
	valore al 31/12/2016	al acquisti	valore al 31/12/2017	f.do amm. al 31/12/16	Ammortamento		valore al 31/12/2017
	A	b	c=a+b	d	e	f=d+e	g=c-f
<b>Impianti specifici</b>	33.715		33.715	1.651	34	1.685	32.030
<b>Attrezzatura generica</b>	6.824		6.824	6.282	428	6.710	114
<b>Mobili e arredi</b>	4.956		4.956	4.091	18	4.109	847
<b>Hardware IT</b>	10.156		10.156	9.573	534	10.107	49
<b>Altri beni</b>	5.562		5.562	5.562		5.562	-
	<b>61.213</b>		<b>61.213</b>	<b>27.162</b>	<b>1.014</b>	<b>28.173</b>	<b>33.040</b>

### Immobilizzazioni finanziarie

Riguardano depositi cauzionali presso fornitori di servizi.

**Immobilizzazioni finanziarie**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3.906	3.831	75

**CREDITI**

Ammontano a 122.021. Aumentano di € 9.799 rispetto all'esercizio precedente.

Le voci principali sono: crediti verso Clienti (€ 8643), Enti pubblici per contributi di competenza dell'esercizio 2017, deliberati e non ancora versati alla Fondazione (€ 62.696), Finanziatori privati per contributi di competenza dell'esercizio 2017, non ancora versati alla Fondazione (€ 18.000), Amministrazione Finanziaria per IVA, IRES e IRAP (€ 21.182).

L'ammontare complessivo dei crediti verso clienti pari a € 21.108 è rettificato dal Fondo Svalutazione Crediti di € 12.465.

Fra gli altri crediti sono presenti anche alcuni crediti risalenti ad anni non recenti e di difficile recuperabilità: un credito di 5.000 € per un contributo e un credito verso un sponsor per € 7.000, trattasi di crediti che purtroppo difficilmente si riuscirà a recuperare: si è pertanto stabilito di accantonare un fondo svalutazione crediti di pari importo (12.000).

Il fondo svalutazione crediti complessivamente ammonta ad € 24.465. Nessun accantonamento è stato fatto nel 2017 in quanto il fondo risulta sufficiente a coprire le posizioni incagliate.

**Crediti iscritti nell'attivo circolante**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
122.021	112.222	9.799

**Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	24.858	(16.215)	8.643	8.643		
Crediti Tributarî	21.282	98	21.182	21.182		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	66.084	26.112	91.197	92.197		
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>112.222</b>	<b>9.799</b>	<b>122.021</b>	<b>122.021</b>		

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2016	995	23.470	24.465
Utilizzo nell'esercizio			
Accantonamento esercizio			
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>995</b>	<b>23.470</b>	<b>24.465</b>

**Disponibilita' liquide**

Aumentano di € 71.202 rispetto all'esercizio precedente.

**Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
377.731	306.528	71.202

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	304.646	71.244	375.890
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	1.882	(42)	1.841
Totale disponibilità liquide	306.528	72.202	377.731

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

**RATEI E RISCOINTI ATTIVI**

Ammontano a € 10.801 e riguardano prestazioni pubblicitarie (€ 8.431) premi di assicurazione (€ 2.227) e altri di minore importo.

**ANALISI DEL PASSIVO****Patrimonio netto**

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
285.193	256.181	29.012

**Variazioni nelle voci di patrimonio netto**

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Lascito Calendoli	154.937							154.937
Riserva	116.705							116.705
Quote sociali	3.000			2.000				5.000
Varie altre riserve	(1)			2				1
Totale altre riserve	(1)			2				1
Utili (perdite) portati a nuovo	(26.661)			8.201				(18.460)
Utile (perdita) dell'esercizio	8.201			22.283			30.484	30.484
Totale	256.181			32.486			30.484	288.667

patrimonio netto								
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Ammonta a € 47.737 ed è adeguato a finanziare tutti i diritti maturati dal personale dipendente in applicazione delle vigenti disposizioni contrattuali e di legge in materia.

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
47.737	41.923	5.814

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	41.923
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	5814
Utilizzo nell'esercizio	
Altre variazioni	
Totale variazioni	5.814
Valore di fine esercizio	47.737

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2017 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

**DEBITI**

Diminuiscono di € 52.423.

**Debiti**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
131.765	184.188	(52.423)

**Variazioni e scadenza dei debiti**

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso altri finanziatori						
Caparre	2.700		2.700		2.700	
Debiti verso fornitori	91.185	(21.875)	69.310	69.310		

Debiti tributari	13.146	(12.319)	827	827		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.291	(281)	4.010	4.010		
Altri debiti	72.866	(17.948)	54.918	54.918		
<b>Totale debiti</b>	<b>184.188</b>	<b>(54.422)</b>	<b>131.765</b>	<b>128.947</b>	<b>2.700</b>	

La voce debiti verso fornitori comprende debiti verso fornitori per € 50.635 e fatture da ricevere per € 18.675.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

I debiti verso Istituti di Previdenza raccolgono quanto dovuto sulle retribuzioni di fine anno, non essendoci scaduti.

Gli altri debiti comprendono debiti verso i dipendenti per la mensilità di dicembre per 7.235 e per ferie, 14 e altro, maturate alla data del 31.12.2017 per un importo di 36.010; un debito verso il Teatro Comunale di Vicenza per 5.078, per biglietti incassati per loro conto.

#### Ratei e risconti passivi

I risconti passivi ammontano a 102.059 e per € 8.431 riguardano l'accordo di sponsorizzazione della stagione teatrale 2017/2018 con Athesis spa; per € 84.889 trattasi del contributo ricevuto dal Comune di Schio per la gestione del Comitato Fabbrica Alta ed è relativo alla quota ancora non spesa al 31.12.17. La differenza è relativa ad altri sponsor sempre per la stagione 2017/2018.

### DETTAGLIO DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

#### Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
425.027	354.498	70.530

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	93.958	100.590	(6.632)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	331.070	253.908	77.162
<b>Totale</b>	<b>425.027</b>	<b>354.498</b>	<b>70.530</b>

#### VALORE DELLA PRODUZIONE

##### CONTRIBUTI

da Comune di Schio	201.332
Da Fondazione Cariverona	25.000
Altri contributi	2.785
<b>TOTALE CONTRIBUTI</b>	<b>229.117</b>
da soci	30.000
da sponsor	19.697
da finanziatori occasionali	3.954
Ricavi da 5 per mille	2.920

**sopravvenienze attive 45.382**

##### affitti attivi:

Teatro Astra	16.347
Teatro Civico	25.210

Sala Calendoli	3.270
Teatro Civico Bar	10.800
	<b>55.627</b>
<b>altri ricavi</b>	
prestazioni di servizi	5.959
Prest. Vigili Fuoco riaddebitate	8.800
ricavi diversi	15.077
ricavi da service tecnico	8.495
Totale	<b>38.331</b>
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>425.028</b>
<b>Interessi attivi bancari</b>	<b>38</b>

La voce che ha influenzato positivamente il risultato dell'esercizio è data da sopravvenienze attive di € 45.382. E' una voce di carattere assolutamente straordinario ed è data per € 43.874 dal venire meno di un debito che non sarà mai pagato nei confronti di Pasubio Re, società che è stata sciolta. Il debito riguarda canoni di locazione mai richiesti e risalenti ad annualità remote. E' chiaro che dal punto di vista finanziario, questo non ha comportato alcun incremento di disponibilità finanziarie, ma solo il venir meno di un debito. Di contro, trattandosi di componente positivo di reddito, ha generato imposte di competenza dell'esercizio di importo notevole.

### Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
381.916	343.586	32.200

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	7.312	1.449	5.863
Servizi	245.072	155.914	89.158
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	78.879	115.685	(36.807)
Oneri sociali	29.151	40.897	(11.746)
Trattamento di fine rapporto	5.787	7.991	(2.204)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	500		500
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	5.077	4.049	1.028
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.014	1.670	(656)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante		9.548	(9.548)
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	8.948	6.383	2.565
<b>Totale</b>	<b>384.442</b>	<b>343.586</b>	<b>40.856</b>

L'analisi dei costi dei servizi risulta dal seguente prospetto in cui si riepilogano le voci di maggiore importo:

Servizi di pulizia	13.425
Prestazioni pubblicitarie	15.878
Energia elettrica	18.792
Service tecnico	30.327
Costo dei Vigili del Fuoco	9.130
Prestazioni compagnie esterne	14.632
Manutenzioni T. Civico	32.330
Manutenzioni T. Astra	4.808

Direzione artistica	20.000
Fabbrica alta	15.111
Utenza gas del Teatro Astra	3.068
Utenza gas del Teatro Civico	18.789

**Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
16.113	2.919	13.194

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	16.113	2.919	13.194
IRRES	14.910	1.824	13.086
IRAP	1.203	1.095	108
Imposte sostitutive			
<b>Imposte relative a esercizi precedenti</b>			
<b>Imposte differite (anticipate)</b>			
IRRES			
IRAP			
<b>Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale</b>			
<b>Totale</b>	<b>16.113</b>	<b>2.919</b>	<b>13.194</b>

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

**Compensi amministratori e revisori**

Si fa presente che i componenti del Consiglio di Amministrazione, il Revisore e il Segretario Generale svolgono l'incarico gratuitamente.

**Contributi pubblici**

Si riportano i contributi pubblici e gli incarichi retribuiti effettivamente incassati nel corso del 2017.

**CONTRIBUTI PUBBLICI RICEVUTI NELL'ANNO 2017**

*gli importi sono esposti al lordo della ritenuta*

ente erogante	documento	motivazione		importo
COMUNE SCHIO	convenzione 3948/2016	attività istituzionale	saldo 2016	15.200
COMUNE SCHIO	convenzione 3948/2016	attività istituzionale	acconto 2017	68.400
COMUNE SCHIO	convenzione 3948/2016	attività istituzionale	acconto 2017	68.400
COMUNE SCHIO	convenzione 3948/2016	manutenzione T. Civico	acconto 2017	18.200
COMUNE SCHIO	convenzione 3948/2016	manutenzione T. Civico	saldo 2016	3.213
COMUNE SCHIO	convenzione 3948/2016	manutenzione T.Astra	saldo 2016	915
COMUNE SCHIO	convenzione 4163/2017	fabbrica alta	unica soluzione	100.000
FONDAZIONE CARIVERONA	delibera cda 28/06/17	attività istituzionale	bando anno 2015	20.000

**INCARICHI RETRIBUITI RICEVUTI DA SOGGETTI PUBBLICI ANNO 2017**

*gli importi sono esposti al netto dell'iva*

---

<b>ente erogante</b>	<b>fattura</b>	<b>motivazione</b>	<b>importo</b>
ASS.TEATRO STABILE DEL VENETO	35/46	service tecnico	3.465
LICEO CLASSICO ZANELLA	41	affitto	900
IST. COMP.SANTORSO CIPANI	47	acquisto biglietti	513
COMUNE SCHIO	42/65/72/79/84/93/98	affitto/service tecnico	23.575

---

## CONCLUSIONI

---

La presente Nota Integrativa costituisce assieme a Stato Patrimoniale e Conto Economico parte inscindibile del bilancio di esercizio, che rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio; le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti. Successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non si sono verificati, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale - finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al Bilancio.

Schio, 26 marzo 2018

Per il Consiglio di Amministrazione  
il Presidente

Silvio Genito